

**Egyházásfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének 1/2015.(II.26.)  
önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2015.évi költségvetéséről**

Egyházásfalu Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

**2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése**

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 172.618 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok önkormányzati szinten összesített, mérlegszerű bemutatását az 1. számú melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása 34.859 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 60.758 e Ft

amelyből:

ba) működési célú támogatások 758 e Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 60.000 e Ft

c) közhatalmi bevételek 18.380 e Ft

d) működési bevételek 37.544 e Ft

e) felhalmozási bevételek - e Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök - e Ft

g) finanszírozási bevételek 21.077 e Ft

amelyből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei 21.077 e Ft

gb) külföldi finanszírozás bevételei - e Ft

gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei

- e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei: 170.549 e Ft,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 2.069 e Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: - e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 112.618 e Ft,

b) felhalmozási bevételek: 60.000 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.)

Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(5) Az önkormányzati szinten összesített bevételeket előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet részletezi.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés 65.882 e Ft

aa) személyi juttatások: 20.300 e Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó: 5.103 e Ft

ac) dologi kiadások: 24.540 e Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.335 e Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 14.604 e Ft

b) felhalmozási költségvetés 85.659 e Ft

ba) beruházások, 64.141 e Ft

bb) felújítások 21.118 e Ft

bc) egyéb felhalmozási kiadások 400 e Ft

c) finanszírozási kiadások 21.077 e Ft

amelyből:

ca) belföldi finanszírozás kiadásai 21.077 e Ft

cb) külföldi finanszírozás kiadásai - e Ft

cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 168.532 e Ft,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 4.086 e Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: - e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) Az önkormányzati szinten összesített kiadásokat előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet részletezi.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások felújításonként:

a) Községi ház létesítése 63.500 e Ft,

ab.) Óvodai eszköz beszerzés 133 e Ft

ac.) Fűkasza beszerzés 381 e Ft

ad.) Informatikai eszköz beszerzés 127 e Ft

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| b) Vízmű ZRT építmény (víz) felújítás    | 5.334 e Ft,         |
| c) Vízmű ZRT építmény (szvív) felújítás  | 2.540 e Ft,         |
| d) Vízmű ZRT egyéb gép (víz) felújítás   | 704 e Ft,           |
| e) Vízmű ZRT egyéb gép (szvív) felújítás | 1.016 e Ft,         |
| f) Út, járda felújítás                   | 1.524 e Ft,         |
| <u>g) KALOT épület felújítás</u>         | <u>10.000 e Ft.</u> |
| Felújítás összesen:                      | 85.259 e Ft         |

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak részletezését e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(7) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| a) Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátás | 180 e Ft, |
| b) Lakhatással kapcsolatos ellátás          | 175 e Ft, |
| d) Egyéb nem intézményi ellátások           | 980 e Ft. |

(8) A (7) bekezdésben meghatározott kiadási előirányzatokat az 5. számú melléklet részletezi.

5. § (1) A költségvetési egyenleg önkormányzati szinten összesítve – 15.075 e Ft,

a) - működési cél szerint: + 10.584 e Ft

b.) - felhalmozási cél szerint: - 25.659 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2014. évi működési többletének felhasználása az alábbiak szerint történik:

a) Az önkormányzat felhalmozási cél szerinti költségvetési hiányának belső finanszírozása 12.094 e Ft.

(3) Az önkormányzat 2015. évi felhalmozási hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 25.659 e Ft

b) külső finanszírozással - e Ft.

(4) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele 15.075 e Ft,

aa) működési célú - e Ft

ab) felhalmozási célú 15.075 e Ft

b) a (2) bekezdésben szereplő működési többlet felhasználása 10.584 e Ft.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9,5 fő,

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

(3) Az önkormányzat összesített létszámát a 6. számú melléklet tartalmazza.

7. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 11.748 e Ft, a 7. számú melléklet szerint.

### **3. Az önkormányzat saját költségvetése**

8. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat által ellátott, saját, 2015. évi költségvetési főösszegét 145.301 ezer forintban állapítja meg.

9. § (1) Az önkormányzat saját, 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- |                                                                        |             |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| a) önkormányzatok működési támogatása                                  | 34.859 e Ft |
| b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 60.758 e Ft |

amelyből:

- |                                                      |             |
|------------------------------------------------------|-------------|
| ba) működési célú támogatások                        | 758 e Ft    |
| bb) felhalmozási célú támogatások                    | 60.000 e Ft |
| c) közhatalmi bevételek                              | 18.380 e Ft |
| d) működési bevételek                                | 16.229 e Ft |
| e) felhalmozási bevételek                            | - e Ft      |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök | - e Ft      |
| g) finanszírozási bevételek                          | 15.075 e Ft |

amelyből:

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| ga) belföldi finanszírozás bevételei | 15.075 e Ft |
| gb) külföldi finanszírozás bevételei | - e Ft      |

gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei - e Ft

(2) Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 130.226 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: - e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: - e Ft.

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek: 70.226 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 60.000 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.)

Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(5) Az önkormányzat bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti

bontásban a 8. számú melléklet, a Támogatások, kölcsönök bevételeinek részletezését a 8/A. számú melléklet, a Helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek részletezését a 8/B. számú melléklet tartalmazza.

10. § (1) Az önkormányzat saját, 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési költségvetés 28.415 e Ft
- aa) személyi juttatások: 6.058 e Ft
- ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.559 e Ft
- ac) dologi kiadások: 15.142 e Ft
- ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.335 e Ft
- ae) egyéb működési célú kiadások 14.554 e Ft
- b) felhalmozási költségvetés 85.526 e Ft
- ba) beruházások, 64.008 e Ft
- bb) felújítások 21.118 e Ft
- bc) egyéb felhalmozási kiadások 400 e Ft
- c) finanszírozási kiadások 21.077 e Ft
- amelyből:
- ca) belföldi finanszírozás kiadásai 21.077 e Ft
- cb) külföldi finanszírozás kiadásai - e Ft
- cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 122.884 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1.340 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: - e Ft.

- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) Az önkormányzat kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 9. számú melléklet, a különböző támogatások részletezését a 9/A. számú melléklet tartalmazza.

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 2 fő,

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

#### **4. Az önkormányzat Simonyi Károly Óvoda költségvetési szervének költségvetése**

12. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv 2015.

évi költségvetési főösszegét 27.317 ezer forintban állapítja meg.

13. § (1) A Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása - e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - e Ft

amelyből:

ba) működési célú támogatások - e Ft

bb) felhalmozási célú támogatások - e Ft

c) közhatalmi bevételek - e Ft

d) működési bevételek 6.240 e Ft

- e) felhalmozási bevételek - e Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök - e Ft
- g) finanszírozási bevételek 21.077 e Ft

amelyből:

- ga) belföldi finanszírozás bevételei 21.077 e Ft
- gb) külföldi finanszírozás bevételei - e Ft
- gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei - e Ft.

(2) A Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 25.248 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 2.069 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: - e Ft.

(3) A Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) működési bevételek: 27.317 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: - e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(5) A Simonyi Károly Óvoda bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 10. számú melléklet részletezi.

14. § (1) A Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési költségvetés 27.317 e Ft
- aa) személyi juttatások: 14.242 e Ft
- ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.544 e Ft
- ac) dologi kiadások: 9.398 e Ft
- ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: - e Ft
- ae) egyéb működési célú kiadások: - e Ft

- b) felhalmozási költségvetés -133 e Ft
- ba) beruházások, 133 e Ft
- bb) felújítások - e Ft
- bc) egyéb felhalmozási kiadások - e Ft
- c) finanszírozási kiadások - e Ft

amelyből:

- ca) belföldi finanszírozás kiadásai - e Ft
- cb) külföldi finanszírozás kiadásai - e Ft
- cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai - e Ft

(2) A Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 26.784 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 2.144 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: - e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

- (4) A Simonyi Károly Óvoda kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 11. számú melléklet részletezi.

15. § (1) A képviselő-testület a Simonyi Károly Óvoda költségvetési szerv 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7,5 fő,

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

## **5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

16. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

17. § Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

18. § A költségvetési év várható bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 12. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

## **7. Egyéb rendelkezések**

19. § E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 01-től kell alkalmazni.

Kelt: Egyházasközpont, 2015. február hó 06. nap

P.H.

Dr. Dénes Lajos sk.

jegyző

Sándor József sk.

polgármester

Záradék:

A jegyző a rendeletet az SZMSZ-ben meghatározott módon hirdeti ki.

Kelt: Egyházasközség, 2015. év február hó 26. nap

P.H.

Dr. Dénes Lajos sk.

jegyző